

Fundacja Ukryte Skrzydła

Sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2023** do **31.12.2023**

1. Dane jednostki

Nazwa:

Siedziba:

NIP: 652362397

KRS: 000057186

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i wartość niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

a) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostałych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

b) Nieuchronność ewidencjonuje się i wycenia według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartość niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości).

c) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie trwałej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej.

d) Wypoby gotowe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (koszty pozostałe w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem np. koszty zakupu materiałów, usług opóchni, wynagrodzenia i inne) nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Ewidencję wyrobów gotowych jednostka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Na dzień bilansowy wartość wypobów wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, nie wyższego od wartości netto możliwej do uzyskania. W przypadku, gdy koszt wytworzenia przekracza wartość netto możliwą do uzyskania, jednostka dokonuje opisów aktualizujących z tytułu utraty wartości.

e) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja Ukryte Skrzydła

Siedziba: OS. NA SKARPIE 35/, 31-910 KRAKÓW

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6782762387

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000057786

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

a) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

b) Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej.

d) Wyroby gotowe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (koszty pozostające w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem np. koszty zakupu materiałów, usług obcych, wynagrodzenia i inne) nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Ewidencję wyrobów gotowych Jednostka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Na dzień bilansowy wartość wyrobów wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, nie wyższego od wartości netto możliwej do uzyskania. W przypadku, gdy koszt wytworzenia przekracza wartość netto możliwą do uzyskania, Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości.

e) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady

ostrożności, z zastrzeżeniem, że należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli przeznaczone są do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące wartość należności na należności wątpliwe.

f) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zastrzeżeniem, że zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli zobowiązania te przeznaczone zostaną do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy wycenia się je według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Jednostka ma pewność że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

g) Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

h) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

i) Kapitał własny oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdania finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Stosowane wzory sprawozdań są zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie kalkulacyjnym.

Przyjęte zasady stosowane są w sposób ciągły, we wszystkich okresach.

Jednostka nie ma obowiązku poddania badaniu sprawozdań finansowych, zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Jednostka:

- nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz na świadczenia urlopowe,
- tworzy pozostałe rezerwy i odpisy aktualizujące wartość aktywów i pasywów, z zachowaniem zasady ostrożności..
- odstąpiła od rozliczania w czasie nieistotnych przychodów oraz kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych,
- środki trwałe, o wartości niższej niż wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ujmowane są w momencie zakupu jako wyposażenie.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	14 363,79	24 693,54
I. Wartości niematerialne i prawne	247,29	10 370,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 351,00	12 558,00
III. Należności długoterminowe	1 765,50	1 765,50
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	66 073,21	34 368,87
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	47 632,59	3 578,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 220,62	30 757,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 220,00	33,30
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	80 437,00	59 062,41

6. Dodatkowe informacje uzasadniające

Nie dotyczy.

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	35 205,20	18 433,73
I. Fundusz statutowy	5 000,00	3 630,90
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 433,73	4 483,38
IV. Zysk (strata) netto	16 771,47	10 319,45
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 231,80	40 628,68
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 610,03	690,75
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39 621,77	39 937,93
PASYWA RAZEM	80 437,00	59 062,41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BILANS

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	1 890 132,74	1 829 771,06
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 888 925,74	1 828 606,06
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 207,00	1 165,00
B. Koszty działalności statutowej	1 857 694,95	1 797 007,94
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 857 694,95	1 797 007,94
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	32 437,79	32 763,12
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	19 278,06	21 755,84
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	13 159,73	11 007,28
I. Pozostałe przychody operacyjne	3 699,14	340,89
J. Pozostałe koszty operacyjne	42,52	75,00
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	44,88	953,72
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	16 771,47	10 319,45
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	16 771,47	10 319,45

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Inform_dodatkowa_2023-FUNDACJA.pdf

1. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia występujące kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
2. Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedynie zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
3. Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciąganych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń w jakiegokolwiek rodzaju.
4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczne Aktywa trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja przyrosty	Przebieganie nis	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grupy (w tym prawo użytkowania gruntów)					
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 800,00				13 800,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny					
4. Środki transportu					
5. Inne środki trwałe					
Razem	13 800,00				13 800,00

Umortowanie środków trwałych - Amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Grupy (w tym prawo użytkowania gruntów)							
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 342,00			207,00	1 449,00	12 558,00	12 351,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny							
4. Środki transportu							
5. Inne środki trwałe							
Razem	1 342,00			207,00	1 449,00	12 558,00	12 351,00

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

1. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
2. Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
3. Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczowe Aktywa trwałe

Środki Trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.Grunt (w tym prawo użytkowania gruntów)						
2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 800,00					13 800,00
3.Urządzenia techniczne i maszyny						
4.Środki transportu						
5.Inne środki trwałe						
Razem	13 800,00					13 800,00

Umorzenie środków trwałych - Amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan śr. trwałych na początek roku obrotowego (netto)	Stan śr. trwałych na koniec roku obrotowego (netto)
1.Grunt (w tym prawo użytkowania gruntów)								
2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.242,00		207,00			1.449,00	12.558,00	12.351,00
3.Urządzenia techniczne i maszyny								
4.Środki transportu								
5.Inne środki trwałe								
Razem	1.242,00		207,00			1.449,00	12.558,00	12.351,00

Fundacja na dzień 31.12.2023 r. nie posiada gruntów

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty prac rozwojowych						
2. Wartość firmy						
3. Inne wartości niematerialne i prawne	20.245,50					20.245,50
Razem	20.245,50					20.245,50

Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych – Amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan WNIP na początek roku obrotowego (netto)	Stan WNIP na koniec roku obrotowego (netto)
2. Koszty prac rozwojowych								
2. Wartość firmy								
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9.875,46		10.122,75			19.998,21	10.370,04	247,29
Razem	9.875,46		10.122,75			19.998,21	10.370,04	247,29

Fundusz instytucji

Stan funduszu statutowego na dzień 01.01.2023	3.630,90 zł
Zwiększenia	1.369,10 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan funduszu statutowego na dzień 31.12.2023	5.000,00 zł

Fundusz zapasowy

Na dzień 31.12.2023 r. Fundacja nie posiada Funduszu zapasowego.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 47.632,59 zł i składają się z:

- nadpłaty zobowiązań w wysokości 1.549,59 zł,
- niewpłaconych środków z faktury wystawionej na koszty projektu GBG Sopot w wysokości 44.480,00 zł,
- nadpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4 w wysokości 1.603,00 zł.

Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1	Dotacje	1.547.658,68
a)	Z budżetu jednostek samorządu terytorialnego	1.547.658,68
-	Projekt „Mieszkanie Chronione” 4	41.400,00
-	Projekt „Mieszkanie Chronione” 7	70.620,42
-	Projekt „Centrum Seniora” – Gmina Kraków	156.000,00
-	Projekt „Fruwająca Miejscówka” MOPS	220.800,00
-	Projekt „Good Behavior Game” Kraków	155.817,67
-	Projekt „Spotkanie, plener nad Zalewem” projekt 19A	5.522,60
-	Projekt „Wrócenice” projekt 19A	10.000,00
-	Projekt „GBG Gra w dobre zachowanie” Gdańsk na lata 2022 - 2024	680.696,62
-	Projekt „CAS Rozproszony”	144.982,37
-	Projekt „UNICEF 1”	24.546,00
-	Projekt „UNICEF 2”	24.546,00
-	Projekt „UNICEF 3”	12.727,00
b)	Ze środków europejskich	0,00
2	Darowizny pieniężne	47.861,00
a)	Darowizny od osób fizycznych	39.925,00
b)	Darowizny od osób prawnych	7.936,00
3	Wpłaty uzyskane z 1%	4.981,20
4	Zbiórki publiczne	5.928,46
5	Wpływy z innych źródeł	282.496,40
-	Przychody na realizację jednorazowych zadań statutowych	3.423,00
-	Umowa do wsparcia projektu z programu „Seria wykładów o wpływie polskiej myśli narodowej I. Paderewskiego i R. Dmowskiego na środowisko G.K. Chestertona” z Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. R. Dmowskiego i I. J. Paderewskiego Warszawa	125.999,99
-	Umowa do projektu MOVES 2 z Fundacji Gospodarki i Administracji Publicznej Kraków	19.400,00
-	Umowa na prowadzenie projektu Good Behavior Game Sopot	128.773,41
-	Umowa do projektu ROLE NA STOLE z Fundacji POEMAT	1.600,00
-	Dofinansowanie zadań statutowych z PWC	3.300,00
	Razem	1.828.606,06

Przychody z pozostałej działalności statutowej

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1	Pozostałe przychody z działalności statutowej – zwrot kosztów mediów	1.207,00
	Razem	1.207,00

Przychody pozostałe

Pozostałe przychody operacyjne w 2023 r. wyniosły 3.699,14 zł i wynikają z otrzymanej rekompensaty z PKP Intercity w wysokości 173,80 zł, bonifikaty z Tauron w związku ze złożoną reklamacją w wysokości 1.449,60 zł, otrzymanego zwrotu za rezygnację z ubezpieczenia sprzętu biurowego w wysokości 180,00 zł oraz zwrotu nadpłaty mediów za lata ubiegłe, które nie były ujęte w księgach, w wysokości 1.895,74 zł.

Przychody finansowe w 2023 r. nie wystąpiły.

6. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1.	Koszty realizacji zadań pokryte dotacją	1.547.658,68
-	Koszty realizacji projektu „Mieszkanie Chronione” 4	41.400,00
-	Koszty realizacji projektu „Mieszkanie Chronione” 7	70.620,42
-	Koszty realizacji projektu „Centrum Seniora” – Gmina Kraków	156.000,00
-	Koszty realizacji projektu „Fruwająca Miejscówka” MOPS	220.800,00
-	Koszty realizacji projektu „Good Behavior Game” Kraków	155.817,67
-	Koszty realizacji projektu „Spotkanie, plener nad Zalewem” projekt 19A	5.522,60
-	Koszty realizacji projektu „Wróżeńice” projekt 19A	10.000,00
-	Koszty realizacji projektu „GBG Gra w dobre zachowanie” Gdańsk na lata 2022 - 2024	680.696,62
-	Koszty realizacji projektu „CAS Rozproszony”	144.982,37
-	Koszty realizacji projektu „UNICEF 1”	24.546,00
-	Koszty realizacji projektu „UNICEF 2”	24.546,00

	Koszty realizacji projektu „UNICEF 3”	12.727,00
2.	<i>Koszty realizacji zadań pokryte ze środków własnych, wpływów z 1% oraz ze zbiorów publicznych</i>	27.411,05
-	Koszty realizacji projektu „Fruwająca Miejscówka” MOPS	2.600,00
-	Koszty realizacji projektu „Fruwająca Miejscówka” i Obozu letniego ze zbiórki publicznej częściowo w ramach projektu „Fruwająca Miejscówka”	5.928,46
-	Koszty realizacji projektu „Wrócenice” projekt 19A	200,00
-	Koszty realizacji projektu „Good Behavior Game” Kraków	10.709,00
-	Koszty realizacji projektu do umowy wsparcia projektu z programu „Seria wykładów o wpływie polskiej myśli narodowej I. Paderewskiego i R. Dmowskiego na środowisko G.K. Chestertona” z Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. R. Dmowskiego i I. J. Paderewskiego Warszawa	3.000,00
-	Organizacja Dnia Dziecka	1.049,00
-	Pozostałe działania statutowe fundacji	3.924,59
3.	<i>Koszty realizacji zadań realizowanych na podstawie zawartych umów</i>	282.496,40
-	Koszty realizacji projektów jednorazowych zadań statutowych	3.423,00
-	Koszty realizacji projektu do umowy wsparcia projektu z programu „Seria wykładów o wpływie polskiej myśli narodowej I. Paderewskiego i R. Dmowskiego na środowisko G.K. Chestertona” z Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. R. Dmowskiego i I. J. Paderewskiego Warszawa	125.999,99
-	Koszty realizacji projektu do umowy MOVES 2 z Fundacji Gospodarki i Administracji Publicznej Kraków	19.400,00
	Koszty realizacji projektu do umowy na prowadzenie projektu Good Behavior Game Sopot	128.773,41
	Koszty realizacji projektu do umowy ROLE NA STOLE z Fundacji POEMAT – zadania statutowe fundacji	1.600,00
	Koszty realizacji Dnia Dziecka z dofinansowania zadań statutowych z PWC – zadania statutowe fundacji	3.300,00
	Razem	1.857.566,13

Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej – nie wystąpiły

Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1	Zużycie materiałów i energii	2.670,63
2	Usługi obce	2.402,71
3	Podatki i opłaty	0,00
4	Wynagrodzenia wraz ze składkami ZUS oraz inne świadczenia na rzecz pracowników	13.365,21
5	Amortyzacja	0,00
6	Pozostałe koszty	968,33
	Razem	19.406,88

Pozostałe koszty

Pozostałe koszty operacyjne w roku 2023 r. wyniosły 42,52 zł i wynikają z dodatkowej opłaty za anulowanie biletu PKP.

Koszty finansowe w 2023 r. wyniosły 44,88 zł i wynikają z:

- naliczonych odsetek od zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 0,73 zł,
- zapłaconych odsetek od płatności po terminie faktur projektowych w wysokości 0,56 zł
- zapłaconych odsetek od pozostałych zobowiązań w wysokości 43,59 zł

7. Zatrudnienie i wynagrodzenia

W 2023 r. Fundacja zatrudniała 2 pracowników etatowych. Zatrudnienie wynika z kosztów dotyczących obsługi administracyjnej, prowadzonej odpłatnej działalności statutowej oraz z projektu Fruwająca Miejscówka.

Członkowie Zarządu Fundacji nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pracy w Zarządzie.

8. Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości – nie wystąpiły

9. Fundacja posiada statut organizacji pożytku publicznego.

10. Podatek dochodowy

	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Zysk (strata) brutto	16 771,47	10 319,45
Przychody trwale zwolnione z opodatkowania	1 600 500,88	1 828 606,06
- otrzymane dotacje	1 547 658,68	1 685 759,94
- pozostałe	52 842,20	142 846,12
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-	-
- rozwiązane rezerwy na koszty		
- przychody dotyczące kontraktów długoterm.		
- pozostałe		
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w latach ubiegłych	-	-
- pozostałe		
Koszty trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 595 519,68	1 818 286,61
- koszty pokryte dotacją	1 547 658,68	1 685 759,94
- koszty pokryte z darowizn i innych dochodów wolnych od podatku	47 861,00	132 526,67
- pozostałe		
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	-	-
- odsetki naliczone, niezapłacone		
- wynagrodzenia i składki ZUS		
- pozostałe		
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, ujęte w latach ubiegłych	-	-
- odsetki zapłacone		
- wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS		
- pozostałe		
Strata z lat ubiegłych		
Inne zmiany podstawy opodatkowania	11 790,27	-
- pozostałe		
- przychody wolne przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust. 1)	11 790,27	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00 -	0,00
Podatek dochodowy		

Kraków, dnia 25.03.2024 r.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

GROSZEK DOROTA dnia 2024-03-25

Kem.Ł. S.
Ludmiła Korchanets,
STANISŁAW BANIA

Podatek dochodowy		
Podstawa opodatkowania podstawem dochodowym	0,00	-
17 ust. 1)	11 790,72	
- przychody wolne przeznaczone na cele statutowe (art. 15 ust. 1)	11 790,72	
- pozostałe		
Inne zmiany podstawy opodatkowania	11 790,72	
Strata z lat ubiegłych		
- pozostałe		
- wypłacone wygaśnięcia i składki ZUS		
- odsetki zapłacone		
bieżącym roku, ujęte w latach ubiegłych		
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w		
- pozostałe		
- wygaśnięcia i składki ZUS		
- odsetki naliczone, niezapłacone		
w bieżącym roku		
Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów		
- pozostałe		
- wolnych od podatku	47 861,00	
- koszty pokryte z darowizn i innych dochodów		
- koszty pokryte dotacją	1 547 628,68	
przychodów	1 552 519,68	
Koszty trwałe niestanowiące kosztów uzyskania		
- pozostałe		
bieżącym ujęte w latach ubiegłych		
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku		
- pozostałe		
- przychody dotyczące kontraktów długotermin.		
- rozważane rezerwy na koszty		
bieżącym		
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku		
- pozostałe		
- otrzymane dotacje		
Przychody trwałe zwolnione z opodatkowania	1 600 500,88	
Zysk (strata) brutto	16 771,47	

Kraków, dnia 22.03.2024 r.